



**Ekonomisk månadsuppföljning  
per mars 2025  
Vård- och omsorgsnämnden**

## Drift

Belopp i tkr	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avv. prognos/budget 2025
Verksamhetens intäkter	212 282	243 452	31 170
Personalkostnader	-800 967	-822 461	-21 494
Lokalhyror	-122 042	-122 342	-300
Köp av tjänster	-176 999	-182 416	-5 418
Övriga kostnader	-89 017	-92 976	-3 959
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 189 025</b>	<b>-1 220 195</b>	<b>-31 170</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-976 743</b>	<b>-976 743</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	976 743	976 743	0
Finansnetto			0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vård- och omsorgsförvaltningen prognostiserar i mars ett resultat i balans vid slutet av året. Vård- och omsorgsförvaltningen befinner sig i en långsiktig omställning för att kunna bedriva effektivare omsorg vilket innebär rätt insats vid rätt tid till rätt kostnad. För att göra det har flera nya resursfördelningsmodeller införts 2025, där utförarverksamheterna arbetar med att anpassa sina verksamheter. Omställningen kommer inte vara klar 2025 och flera utförarverksamheter prognostiserar med underskott.

Förvaltningen har räknat med att omställningen kommer att ta tid och resurser avsatta till att arbeta mer förbyggande, hälsofrämjande men även andra utvecklingsprojekt kommer att täcka underskottet. Detta samtidigt som statsbidrag finansierar en del av utvecklingen framåt.

Prognosen är osäker och samtliga enheter som prognostiserar ett underskott är ålagda att ta fram en handlingsplan för en verksamhet med resultat i balans.

Förvaltningen har rekviderat statsbidrag som till viss del påverkar resultatet positivt, de riktade statsbidragen kräver ofta kostnadsökningar vilket medför att nettokostnaderna inte påverkas i samma grad som intäkterna. Statsbidragen

möjliggör för nämnden att satsa på åtgärder som på lång sikt kommer att ge både effektiviseringar och ökad kvalitet inom olika områden.

## **Prognos**

### **Verksamhetens intäkter**

Verksamhetens intäkter prognostiseras avvika positivt med 31,2 mkr. Avvikelsen beror framförallt på riktade statsbidrag. Avvikelsen kommer troligtvis att öka då det finns fler statsbidrag som beviljas om kriterierna uppfylls. De riktade statsbidragen kräver kostnadsökningar varför nettokostnaderna inte beräknas påverkas.

### **Personalkostnader**

Personalkostnaderna prognostiseras avvika negativt med 21,5 mkr. Avvikelsen beror framförallt på högre kostnader prognostiserat för utförarverksamheten än budgeterat. Avvikelsen beror också på ökade personalkostnader för statsbidrag finansierade satsningar som finansieras med intäkter.

### **Lokalhyror**

Lokalhyrorna prognostiseras i balans vid slutet av året.

### **Köp av tjänster**

Köp av tjänster prognostiseras avvika negativt med 5,4 mkr. Avvikelsen beror framförallt på köp av enskilda platser som prognostiseras avvika från budget. Avvikelsen beror till viss del även på ökade kostnader för städ och renhållningstjänster samt inhyrd personal.

### **Övriga kostnader**

Övriga kostnader prognostiseras avvika negativt med 4,0 mkr. Avvikelsen beror framförallt på läkemedel och sjukvårdsartiklar. Samt prisökningar utöver index på övriga förbrukningsmaterial.